

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

im. Marii Konopnickiej

ul. Piastowska 55,

72-600 Świnoujście

tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18

NIP 855-10-58-465, Regon 000190390

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela nr 1

Załącznik do Zasad

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej
1.2.	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	72-600 Świnoujście, ul. Piastowska 55
1.3.	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	72-600 Świnoujście, ul. Piastowska 55

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Dotyczy/Nie dotyczy* - podać informacje, jeżeli dotyczy
2.5.	inne informacje:
	Dane prezentowane w Tabeli 2.4
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Główny Księgowy

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

(Kierownik Jednostki)

Tabela 1.2. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	inne *)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja		inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne																0,00	0,00
2	Środki trwałe:																8 270 605,99	8 307 263,55
Grupa 0	Grupy	5 276 714,57	169 245,41			169 245,00	169 245,41	0,00	5 246,00	17 675,84	5 246,00	10 307 354,66	1 868 900,10	154 112,85	22 921,84	2 000 091,11	5 276 714,57	5 445 959,98
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu mieszkalnego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 456 147,73		21 525,00		21 525,00	21 525,00				0,00	3 477 672,73	1 542 862,66	81 811,79		1 624 674,45	1 913 285,07	1 852 998,28
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	947 155,08					947 155,08				0,00	929 479,24	111 678,62	24 014,30	17 675,84	118 017,08	835 476,46	811 462,16
Grupa 3	Koły i transporty energetyczne	0,00					0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Masyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	29 247,45					29 247,45		5 246,00		5 246,00	24 001,45	24 785,65	892,37	5 246,00	20 432,02	4 461,80	3 569,43
Grupa 5	Masyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	38 796,39					38 796,39				0,00	38 796,39	31 424,34	1 433,44		32 857,78	7 372,05	5 938,61
Grupa 6	Urządzenia techniczne	138 287,35					138 287,35				0,00	138 287,35	57 947,96	11 956,06		69 904,02	80 339,39	68 383,33
Grupa 7	Środki transportu	74 129,00					74 129,00				0,00	74 129,00	74 129,00		74 129,00	74 129,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, mechemosci i wyposażenie, gdzie innej nieklasyfikowane	179 028,52					179 028,52				0,00	179 028,52	26 071,87	34 004,89		60 076,76	152 956,65	118 951,76
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00					0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Swinoujście

2023 -03- 3 /

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
 (kierownik jednostki) *Zalutyczyk*

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Gregorek

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
ul. Piastowska 55,
72-600 Świnoujście
tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0,00
1.1.	Środki trwałe w budowie	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
	SUMA (1+2)	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
Dyrektor SOSW Anna Szlachetnyk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
ul. Piastowska 55,
72-600 Świnoujście
tel. (91) 321 54 26, tel. 91 321 37 18
NIP 856-10-58-403, REGON 142000000

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Magdalena Gregorek

Dyrektor SOŚW

Dyrektor SOŚW
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zajączuk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
ul. Piastowska 55,
72-600 Świnoujście
tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
NIP 855-10-58-465, Regon 000190390

Spejalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0	0
	w tym		
	umów leasingu	0	0
	SUMA (1+2+3)	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Wojciech
Główny Księgowy

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Anna
Dyrektor
mgr Anna Szabłczyk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
 im. Marii Konopnickiej
 ul. Piastowska 55,
 72-600 Świnoujście
 tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
 NIP 855-10-58-465, Regon 000190390

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
	SUMA (1+2+3+4)	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Głogorek

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasta Świnoujście
 Płocka Głazówek

Dyrektor

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasta Świnoujście
 mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	inne	0	0	0	0	0

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.)	0	0	0	0
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0	0	0	0
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wschodnich
 Gminy Nowy Świat
 Ewelina Hregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wschodnich
 Gminy Nowy Świat
 mgr Anna Łojaszyk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
ul. Piastowska 55,
72-600 Świnoujście
tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
NIP 855-10-58-465, REGON 141700000

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

Główny księgowy
Gmina Międzyzdroje
Edyta Gregorek

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Międzyzdroje
mgr Anna Zaburczyk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	poręczenia wekslowe	0	0	0	0
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteka	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Elżbieta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Dyrektor
mgr Anna Zdziszczyk

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0	0
5.1.	hipoteki	0	0
5.2.	zastawy	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe		0,00	0,00
3.	Prenumerata		0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		0,00	0,00
5.	Inne		0,00	0,00
	SUMA (1+2+3+4+5)	X	0,00	0,00

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wzajemnych
Gminy Miast Świnoujście
Edyta Ciesiorek

Dyrektor **DYREKTOR**
Centrum Usług Wzajemnych
Gminy Miast Świnoujście
mgr Anna Zajączyk

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne		0	0
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		0	0
3.	Pozostałe		0	0
	SUMA (1+2+3)	X	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Wojciech Gajewski
 Edyta Gregorek

Dyrektor

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zamborska

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
ul. Piastowska 55,
72-600 Świnoujście
tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
NIP 855-10-58-465, Regon 000190390

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń
niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
	SUMA (1+2)	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Magdalena Regerek

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
 ul. Piastowska 55,
 72-600 Świnoujście
 tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
 NIP 855-10-58-465, Regon 000190390

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	78 453,26
2.	Nagrody jubileuszowe	89 323,03
3.	świadczenia urlopowe	85 317,40
4.	Inne świadczenia pracownicze	12 192,26
	SUMA (1+2+3+4)	265 285,95

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorz

Dyrektor

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
MST Anna Zduńczyk

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wzajemnych
Gminy Miasteczko Świnoujście
Edyta Gęsterek

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wzajemnych
Gminy Miasteczko Świnoujście
mgr Anna Lemńczyk

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym, w tym:	0	0
skapitalizowane odsetki	0	0
skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregórek

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
Spójność
Bdysła Głogorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
[Signature]
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0,00
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0,00
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Główny księgowy
Edyta Pogorzał
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

Dyrektor
mgr Anna Zdobych
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	669 567,24
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	51 451,38
1.1.1	- aktywa	179,83
1.1.2	- pasywa	51 271,55
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	427 614,49
1.2.1	- przychody	73 797,16
1.2.2	- koszty	353 817,33
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	190 501,37
1.3.1	- zwiększenia	190 501,37
1.3.2	- zmniejszenia	

* do tabeli należy dołączyć analitykę wyłączeń (kontrahent i kwota)

P.1.1.1	PEC	179,83
P.1.1.2	PEC	50 571,55
	Szpital Miejski	700,00
	suma	51 271,55
P.1.2.1	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	18 934,56
	Wielofunkcyjna Placówka Opiekunco-Wychowawcza	38 499,24
	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	14 513,92
	Szkoła Podstawowa Nr 1	240,00
	PEC	1 490,44
	Gmina Miasto Świnoujście	119,00
	suma	73 797,16
P.1.2.2	Ośrodek Sportu i Rekreacji WYSPARZ	2 535,00
	Gmina Miasto Świnoujście - podatek VAT	14 881,69
	PEC	291 831,81
	ZWIK	27 776,03
	Szpital Miejski	10 121,80
	Gmina Miasto Świnoujście - podatek od nieruchomości	6 671,00
	suma	353 817,33
P.1.3.1	Gmina Miasto Świnoujście	169 245,41
	aktualizacja wartości działki	21 255,96
	ulepszenie (remont stropu budynku)	
	suma	190 501,37

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w
Swinoujściu ul. Piastowska 55 72-600 Świnoujście
tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
NIP 855-10-58-465, REGON 608196939

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce przeprowadzono inwentaryzację i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona
1	Wartości niematerialne i prawne		
2	Grunty	protokół weryfikacji	31.12.2022
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
5	Urządzenia techniczne i maszyny		
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe		
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
10	Należności długoterminowe		
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały	spis z natury	31.12.2022
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	weryfikacja salda	31.12.2022
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności		
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe		
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe		
26	Środki pieniężne w kasie		
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	weryfikacja salda- wyciąg bankowy	31.12.2022
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Inne rozliczenia krótkoterminowe aktywa finansowe		
33	Rozliczenia międzyokresowe		
34	Wynik finansowy netto (+,-)		
35	Fundusz jednostki		
36	Wynik finansowy netto (+,-)		
37	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
38	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
39	Fundusze placówek		
40	Państwowe fundusze celowe		
41	Zobowiązania długoterminowe		
42	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	protokół weryfikacji	31.12.2022
43	Zobowiązania wobec budżetów	protokół weryfikacji	31.12.2022
44	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	protokół weryfikacji	31.12.2022
45	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	protokół weryfikacji	31.12.2022
46	Pozostałe zobowiązania		
47	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
48	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
49	Fundusze specjalne		
50	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	protokół weryfikacji	31.12.2022
51	Inne fundusze		
52	Rezerwy na zobowiązania		
53	Rozliczenia międzyokresowe		

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta GregorekDYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zalużyk

Wyłączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz
wzajemnych należności oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

	AKTYWA	Rok 2022
A.	Aktywa trwałe	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
1.	Środki trwałe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
III.	Należności długoterminowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
B.	Aktywa obrotowe	179,83
II.	Należności krótkoterminowe	179,83
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	179,83
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	PEC	179,83
2.	Należności od budżetów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
4.	Pozostałe należności	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	

* niepotrzebne skreślić
(główny księgowy)

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Barbara Grzegorek

2023 -03- 3 1
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Świnoujście
(kierownik jednostki)
mgr Anna Zduńczyk

Spejalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Świnoujściu ul. Piastowska
55 72-600 Świnoujście

Wylączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych
zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

	P A S Y W A	Rok 2022
I.	Zobowiązania długoterminowe	0
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 271,55
	PEC	50 571,55
	SZPITAL MIEJSKI	700,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
5.	Pozostałe zobowiązania	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	

* niepotrzebne skreślić
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

do tabeli należy dołączyć analitykę wyląceń (kontraent i kwota)

mgr Ewa Gregorek
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście

2023 -03- 3 1

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

Wyszczególnienie		Rok 2022
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 797,16
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	73 797,16
	PPP	18 934,56
	WPOW	38 499,24
	MOPR	14 513,92
	SPI	240,00
	PEC	1 490,44
	Gmina Miasto Ś-cie	119,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
B.	Koszty działalności operacyjnej	353 817,33
II.	Zużycie materiałów i energii	319 607,84
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	ZWIK	27 776,03
	PEC	291 831,81
III.	Usługi obce	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	12 656,80
	OSIR	2 535,00
	SZPITAL MIEJSKI	10 121,80
IV.	Podatki i opłaty	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	21 552,69
	Gmina Miasto Ś-cie - podatek VAT	14 881,69
	Gmina Miasto Ś-cie - podatek od nieruchomości	6 671,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
X.	Pozostałe obciążenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	
II.	Dotacje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
III.	Inne przychody operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
G.	Przychody finansowe	
II.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
H.	Koszty finansowe	
I.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	

**Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych zwiększeń i zmniejszeń
wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu**

Wyszczególnienie		Rok 2022
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	190 501,37
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.4.	Środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	21 255,96
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.10	Inne zwiększenia	169 245,41
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.9.	Inne zmniejszenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

(główny księgowy)

2023 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

(kierownik jednostki)

mgr Anna Zduńczyk

Nazwa jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Swinoujściu ul. Piastowska 55

Załącznik Nr 4d
 do Zasad


Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze wykazanych w bilansie, a nieuzgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym *

NALEŻNOŚCI				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dotatkowe informacje
ZOBOWIĄZANIA				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dotatkowe informacje

* niepotrzebne skreślić
 (główny księgowy)

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
 Edyta Gęszorek

(kierownik jednostki)
 DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
 mgr Anna Ziulczyk



Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Świnoujściu ul. Piastowska 55

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów wykazanych w rachunku zysków i strat, a nieuzgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

PRZYCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dodatkowe informacje
KOSZTY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dodatkowe informacje

* niepotrzebne skreślić

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
 im. Marii Konopnickiej
 ul. Piastowska 55,
 72-600 Świnoujście
 tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
 NIP 855-10-58-465, Regon 000190390
Nazwa jednostki

Załącznik Nr 4f
 do Zasad

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Świnoujściu ul. Piastowska 55

Wykaz wzajemnych dochodów i wydatków wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

DOCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	dodatkowe informacje
WYDATKI				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	dodatkowe informacje

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Międzyzdroje
 Edyta Gregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Międzyzdroje
 mgr Anna Janusz

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Wartość akcji i udziałów posiadanych przez Miasto Świnoujście w spółkach

Lp.	Nazwa Spółki	01.01.r.			31.12.r.		"n.p." - zw. "n.r." - zm. (4-3)	Udział % kapitału Spółki	Wartość odpisów aktualizujących udziałów na dzień 31.12.r.	Wartość udziałów po dokonanej aktualizacji wg stanu na dzień 31.12.r. (4-8)	Otrzymana przez Miasto dywidenda w roku
		Wartość udziałów w cenie zakupu	Wartość udziałów w cenie zakupu	ilość udziałów (akcji)	Wartość nominalna udziałów						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.											
2.											
3.											
4.											
5.											
6.											
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											
12.											
13.											
14.											
15.											
16.											
17.											
18.											
19.											
20.											
21.											
22.											
23.											
24.											
Razem:		0	0	0	0	0	0	0	0		

* niepotrzebne skreślić
Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Elżbieta Przewoźnik
 (główny księgowy)

2023 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Galińczuk
 (kierownik jednostki)

Zakres informacji wykazywanych w skonsolidowanym bilansie Miasta Świnoujście

AKTYWA	Wyszczególnienie ujętych pozycji z bilansów podlegających konsolidacji	Dane pochodzą z bilansów
A. AKTYWA TRWAŁE	SUMA pozycji od A. I do A. VI	
I. Wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾ ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR ²⁾
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	wartość firmy	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Rzeczowe aktywa trwałe	SUMA pozycji od A III.1.1 do A III 1.5.	
	grunty	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
<i>1.1. Grunty</i>	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	urządzenia techniczne i maszyny środki transportu inne środki trwałe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
<i>1.3. Pozostałe środki trwałe</i>	urządzenia techniczne i maszyny środki transportu	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne środki trwałe	
<i>1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycji)</i>	środki trwałe w budowie (inwestycje)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
	środki trwałe w budowie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji środków trwałych w budowie (inwestycji)</i>	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zaliczki na środki trwałe w budowie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	SUMA pozycji A.IV. 1.1 i A.IV 1. 2.	
<i>1.1. Akcje i udziały</i>	akcje i udziały	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	udziały lub akcje	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.2. Papiery wartościowe długoterminowe</i>	Inne papiery wartościowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	inne papiery wartościowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.3. Inne</i>	inne długoterminowe aktywa finansowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	udzielone pożyczki inne długoterminowe aktywa finansowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>V. Należności finansowe długoterminowe</i>	należności finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu z wykonania budżetu załącznik - nr 7 do RMRiF
	należności długoterminowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF

	należności długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	wartość mienia zlikwidowanych jednostek	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
B. AKTYWA OBROTOWE	SUMA pozycji od B.I. do B. V.	
I. Zapasy	zapasy	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zapasy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Należności i roszczenia	należności od budżetów	
	pozostałe należności i rozliczenia	▪ z bilansu - z wykonania budżetu załącznik nr 9 do RMRiF
	należności krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	należności krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Należności finansowe krótkoterminowe	należności finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu załącznik - nr 7 do RMRiF
	krótkoterminowe aktywa finansowe tj.: - udzielone pożyczki - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
IV. Środki pieniężne	środki pieniężne	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMRiF
	środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, państwowego funduszu celowego, inne	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	akcje lub udziały	
	-inne papiery wartościowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	-udziały lub akcje -inne papiery wartościowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR ▪
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
SUMA AKTYWÓW	SUMA A+B+C	

PASYWA	Wyszczególnienie ujętych pozycji z bilansów podlegających konsolidacji	Dane pochodzą z bilansów
A. FUNDUSZ	SUMA pozycji od A. I. do A. VII.	
I. Fundusze jednostek	fundusz jednostki	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMF
	kapitał (fundusz) podstawowy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	kapitał (fundusz) zapasowy)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Skumulowany wynik budżetu		

(+,-)	Skumulowany wynik budżetu	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMF
III. Wynik budżetu (+,-)	nadwyżka budżetu	
	deficyt budżetu (-)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMF
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	SUMA pozycji A.IV.1.1 i A. IV.1.2.	
I.1. Zysk netto	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMF
	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
I.2. Strata netto (-)	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	SUMA pozycji A.V.1.1 i A. V.1.2.	
I.1. Zysk netto	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
I.2. Strata netto (-)	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
VI. Kapitały mniejszości		Z konsolidacji
VII. Pozostałe pozycje		
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	SUMA pozycji B.I. i B.II.	
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMF
	zobowiązania długoterminowe tj.: - kredyty i pożyczki - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - inne zobowiązania finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	zobowiązania długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	inne zobowiązania długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	SUMA pozycji od C.I. do C. IV	
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	zobowiązania finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	zobowiązania krótkoterminowe tj.: - kredyty i pożyczki - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - inne zobowiązania finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zobowiązania wobec budżetów	
	pozostałe zobowiązania	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	zobowiązania krótkoterminowe tj.: - z tytułu dostaw i usług - zaliczki otrzymane na dostawy - zobowiązania wekslowe - z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń - z tytułu wynagrodzeń - inne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Rezerwy na zobowiązania	rezerwy na zobowiązania	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR

zobowiązania	rezerwy na zobowiązania	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
IV. Fundusze specjalne	fundusze specjalne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	fundusze specjalne	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
		▪
D. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
E. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWA NYCH		§ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
SUMA PASYWÓW	SUMA A+B+C+D+E	

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świrżewice
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świrżewice
mgr Anna Zdanowczyk

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Marii Konopnickiej
ul. Piastowska 55,
72-600 Świnoujście
tel./fax 91 321 54 26, tel. 91 321 37 18
NIP 855-10-58-465, Regon 000190330

Załącznik Nr 7
do Zasad

NOTA KORYGUJĄCA

Nazwa jednostki korygowanej	Korygowana pozycja bilansu	Tytuł korekty	Kwota

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
[Signature]
Dzika Beata

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
[Signature]
mgr Anna Łaniszczak

Arkusz konsolidacyjny – bilans jednostki dominującej

Załącznik Nr 8
do Zasad

Wyszczególnienie pozycji aktywów i pasywów	Bilans z wykonania budżetu	Łączny bilans jednostek budżetowych	Łączny bilans samorządowych zakładów budżetowych	Korekty		Bilans jednostki dominującej
				Dt	Ct	
AKTYWA						
SUMA AKTYWÓW						
PASYWA						
SUMA PASYWÓW			Suma korekt			

Arkusz konsolidacyjny bilansu jednostki dominującej z bilansami jednostek podporządkowanych

Wyszczególnienie pozycji aktywów	Bilans jednostki dominującej	Bilans SP Z O Z	Łączny bilans instytucji kultury	Bilanse spółek handlowych	Korekty		Bilans skonsolidowany
					Di	Ci	
A. Aktywa trwałe							
I. Wartości niematerialne i prawne							
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych							
III. Rzeczowe aktywa trwałe							
I.1. Grunty							
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
I.3. Pozostałe środki trwałe							
I.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
I.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)							
IV. Długoterminowe aktywa finansowe							
I.1. Akcje i udziały							
I.2. Papiery wartościowe długoterminowe							
I.3. Inne							
V. Należności finansowe długoterminowe							
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek							
B. Aktywa obrotowe							
I. Zapasy							
II. Należności i roszczenia							
III. Należności finansowe krótkoterminowe							
IV. Środki pieniężne							
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe							
C. Rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów							

Wyszczególnienie pozycji pasywów	Bilans jednostki dominującej	Łączny bilans SP ZOZ	Łączny bilans instytucji kultury	Bilans spółek handlowych	Korekty		Bilans skonsolidowany
					Dt	Ct	
A. Fundusz							
I. Fundusze jednostek							
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)							
III. Wynik budżetu (+,-)							
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego							
I.1. Zysk netto							
I.2. Strata netto (-)							
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych							
I.1. Zysk netto							
I.2. Strata netto (-)							
VI. Kapitały mniejszości							
VII. Pozostałe pozycje							
B. Zobowiązania długoterminowe							
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe							
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe							
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne							
I. Zobowiązanie finansowe krótkoterminowe							
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe							
III. Rezerwy na zobowiązania							
IV. Fundusze specjalne							
D. Rozliczenia międzyokresowe							
E. Ujemna wartość Firmy jednostek podporządkowanych							
Suma pasywów							

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Międzyzdroje
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Międzyzdroje
mgr Anna Zduńczyk